

**RAPPORT DU PRESIDENT A L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 31 MARS 2011**

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire et Extraordinaire conformément aux dispositions statutaires afin de vous présenter l'activité de votre Association et soumettre à votre approbation :

COMPTES 2010

LE BILAN

ACTIF

1. L'actif net immobilisé s'élève à 568 K€ au 31 décembre 2010.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES : 227 K€

- Les investissements réalisés au cours de la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 correspondent à 155 K€ dont le détail ci-dessous :
- 15 K€ pour l'acquisition de licences supplémentaires SAGE (logiciel de comptabilité),
 - 22 K€ concernant le logiciel G.E.D (Gestion Electronique des Données), BAIE SAN (stockage sur disques), SILVERDEV, (système de connexion au serveur pour l'environnement graphique des CIL),
 - 118 K€ concernant le logiciel PRECIL.

 - Le total des amortissements à la fin de l'exercice s'élève à 711 K€. Nous avons désinvesti des logiciels entièrement amortis et plus utilisés pour un montant de 12 K€.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES : 305 K€

- Les investissements réalisés au cours de la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 correspondent à 49 K€ dont le détail ci-dessous :
- 8 K€ au titre du matériel informatique (Gestion Electronique des Documents),
 - 32 K€ au titre de la migration DOMINO,
 - 9 K€ au titre du projet CISCO.

Le total des amortissements à la fin de l'exercice s'élève à 718 K€. Nous avons désinvesti pour 39 K€ de matériel informatique entièrement amorti, et plus précisément l'ancien serveur CITRIX.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES : 36 K€

Les immobilisations financières représentent pour 3 K€ les prêts accordés par RESSOURCES à ses salariés. Il n'y a pas eu de prêts accordés au cours de l'exercice, et 2,5 K€ ont été remboursés par les salariés.

Le total de 33 K€ correspond au solde des appels de fonds effectués par BC RESSOURCES servant à financer des immobilisations.

2. ACTIF CIRCULANT : 869 K€

Les autres créances comprennent :

- les comptes courants débiteurs des Membres Associés de RESSOURCES pour 692 K€.
- les charges constatées d'avance s'élèvent à 68 K€. Ces charges ne concernent que des dépenses d'exploitation de l'exercice 2011 payées au cours de l'exercice 2010 (maintenance informatique pour 58 K€ - loyers parking 2011 pour 10 K€) ;
- la trésorerie disponible au 31/12/2010 de l'association s'élève à 109 K€.

PASSIF

1. CAPITAUX PROPRES

Les capitaux propres présentent un solde nul, puisque l'Association RESSOURCES sans capital, ne dégage, conformément à sa vocation, ni bénéfice, ni perte.

2. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

La provision pour charges, soit 376 K€, concerne exclusivement les indemnités pour départ à la retraite.

3. DETTES

Les dettes s'élèvent à 1 062 K€ au 31 décembre 2010, dont détail ci-dessous :

- Dettes fournisseurs et comptes rattachés 304 K€

- **Dettes fiscales et sociales** **626 K€**
 - Provisions congés payés et CET pour 271 K€,
 - Provision intéressement et abondement pour 56 K€,
 - Provisions médailles du travail pour 68 K€,
 - Cotisations sociales (mutuelles, Assedic, Urssaf, taxes salaires) pour 180 K€,
 - Taxe d'apprentissage pour 9 K€,et d'autres charges à payer pour 42 K€ (taxes formation, Agefiph,- Notes de frais -Tickets restaurants, PEEC).

- **Autres dettes** **131 K€**
 - Représentées essentiellement par le solde du compte courant Batigère Ciligère Compétences au 31/12/2010 ainsi que des clients concernant la facturation des prestations de l'exercice 2010 des filiales.

LE COMPTE DE RESULTAT

I. LES PRODUITS

Conformément à sa vocation, RESSOURCES répartit les charges qu'elle a supportées soit :

- par des facturations faites aux clients dont le coût est défini dans le cadre des conventions de prestations de services ;
- par des facturations de prestations de services aux membres de l'association dont le montant est calculé en fonction des modalités définies dans le règlement intérieur ;
- par des transferts de charges pour des dépenses nécessitant une ventilation spécifique ou ayant été engagées pour le compte d'un tiers.

1. LES PRODUITS D'EXPLOITATION

Les produits d'exploitation réalisés au cours de la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 s'élèvent à 5 776 K€ et se ventilent comme suit :

→ CHIFFRE D'AFFAIRES

→ Il est composé des facturations directes vers les membres et les clients de l'association pour 5 644 K€ détaillé ci-dessous :

Sociétés	01/01/2010	01/01/2009	variation en %
	au 31/12/2010	au 31/12/2009	
LOGEHAB	300	720	-58,33
CILGERE	4 792	5 370	-10,76
GIE CSE MOBILITE	13	14	-
CSE MOBILITE	265	311	-14,79
CILGERE SA	160	203	-21,18
SOCALOG	70	90	-22,22
COCITRA	44	59	-25,42
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES	5 644	6 767	-16,60

La variation constatée pour LOGEHAB entre 2009 et 2010 résulte du fait que LOGEHAB ne partage plus que les prestations liées à l'informatique avec CILGERE, depuis le 1^{er} janvier 2010.

→ REPRISES SUR PROVISIONS- AUTRES PRODUITS ET TRANSFERT DE CHARGES

Les autres produits, soit 132 K€ se composent de produits divers pour 34 K€ correspondant essentiellement aux prestations faites pour le compte du comité d'entreprise, de la reprise de provision Retraite pour 95 K€ et de transfert de charges pour 3 K€.

II. LES CHARGES D'EXPLOITATION

Les charges d'exploitation enregistrées au cours de la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 s'élèvent à 5 724 K€ et se ventilent comme suit :

⇒ autres achats et charges externes

2 542 K€

• 255 K€ d'honoraires du GIE 1% Logement services et AIDOLOGEMENT. :

• Ces honoraires correspondent au montant du dans le cadre de l'utilisation du logiciel Aidologement et de la réalisation des contrats signés. La sortie d'Aidologement est effective au 31 décembre 2010 conformément aux décisions prises par le Conseil d'Administration de CILGERE et l'Assemblée Générale de

RESSOURCES suite au contrôle de la Cour des Comptes et aux demandes de l'ANPEEC.
La dissolution du GIE 1% LOGEMENT SERVICES est prévue sur l'exercice 2011.

- 795 K€ correspondant aux facturations de BC RESSOURCES et BC COMPETENCES du 01/01/2010 au 31/12/2010 pour les prestations apportées à l'Association RESSOURCES au titre :
 - des ressources humaines dans le domaine technique ;
 - du Juridique et Fiscal ;
 - de l'hébergement et gestion des archives ;
 - et par l'association BC Compétences dans le domaine de la formation, du développement des compétences et de la diversité.
- 245 K€ de loyers et charges pour les locaux utilisés sur le site de METZ et PARIS par le personnel de l'Association RESSOURCES.
- 42 K€ d'honoraires dont :
 - 28 K€ correspondant aux dépenses engagés pour le Cabinet D'avocat SCP DERIENNIC (Réorganisation Cilgère) ;
 - 14 K€ correspondant à la provision des honoraires des commissaires aux comptes.
- 74 K€ correspondant essentiellement à :
 - des honoraires versés au titre du partenariat mis en place avec des sites immobiliers pour développer la distribution des aides PASS (70 K€) ;
 - diverses annonces et insertions dans la presse pour 4 K€.
- 238 K€ dont 223 K€ correspondant aux lignes informatiques.
- 193 K€ de frais de maintenance du matériel informatique concernant essentiellement :
 - 64 K€ pour le Plan de Reprise d'Activité ;
 - 65 K€ au titre du développement du logiciel Précil et de l'environnement Citrix et du logiciel comptable Sage ;
 - 64 K€ de maintenance sur divers logiciels et matériel.
- 315 K€ de prestations extérieures pour assister l'équipe informatique de l'Association RESSOURCES en vue d'assurer l'ensemble des développements prévus au plan d'action 2010 ventilé comme suit :
 - 66 K€ concernant PRECIL ;
 - 121 K€ concernant THEMIS (cluster-Domino-relooking internet Cecil) ;
 - 101 K€ au titre du développement site Extranet par WORLD PROJECT ;
 - 25 K€ au titre de prestations diverses.

- 21 K€ correspondant à des prestations assurées par CILGERE pour le compte de l'Association RESSOURCES au titre de la direction du système d'informations.
- 51 K€ de frais d'assurance (informatique, responsabilité civile, véhicules...).
- 194 K€ correspondant aux frais de missions et représentations liées aux déplacements du personnel dont l'activité est partagée sur plusieurs sites géographiques.
- 40 K€ de personnel intérimaire (service RH).
- 79 K€ à de différentes charges (fournitures-entretien-frais de colloques - Location Véhicule).

⇒ Impôts, taxes et versements assimilés 262 K€.

Ce poste comprend :

- les taxes sur salaires pour	153 K€ ;
- les taxes d'apprentissage, formation, AGEFIPH, et PEEC	69 K€ ;
- taxe professionnelle 2010 pour	38 K€ ;
- taxe d'habitation 2010 pour	2 K€ ;

⇒ Les traitements et salaires ainsi que les charges patronales payés pour la période du 01/01/2010 au 31/12/2010 s'élèvent à 2 578 K€.

⇒ Les dotations aux amortissements s'élèvent à 305 K€ :

- dont 101 K€ au titre des immobilisations incorporelles ;
- et 204 K€ au titre des immobilisations corporelles.

⇒ La dotation provision pour risques et charges correspond à la provision retraite pour 35 K€.

- IMPOT SUR LES BENEFICES : 51 K€.

3. PRODUITS FINANCIERS

Les produits financiers correspondent aux intérêts perçus sur prêts au personnel.

4. CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

Néant